

# 東和紡織股份有限公司107年股東常會議事錄



時間：107年6月11日(星期一)上午九時正

地點：台北市信義區信義路5段5號2樓

(外貿協會台北世貿中心展覽大樓第2會議室)

出席股數：出席及代理出席股份總數141,397,586股，佔本公司發行股份總數220,000,000股之64.27%。

出席董事：蔡淑櫻董事長、鄭智文副董事長、蔡福仁董事、張嘉亨董事、林光顯董事、林昌雄董事、鄭煌煙董事

出席監察人：鍾鴻瑞監察人、林阿玉監察人

主席：蔡董事長淑櫻



記錄：鳳良奎



一、宣佈開會

二、主席致詞 (略)

三、報告事項

(一)案由：民國106年度營業報告。(請參閱附件一)

(二)案由：監察人審查106年度決算報告。(請參閱附件二)

(三)案由：民國106年對外保證與對外被保證餘額報告。

說明：本公司民國106年對外保證與對外被保證餘額均為零。

(四)案由：民國106年度員工及董監酬勞分派情形報告。

說明：106年度獲利狀況為96,158,616元，依公司法第235條之1及本公司章程第38條之1規定，由第35屆第10次董事會決議通過106年度員工酬勞之分派為當年度獲利狀況之百分之二點五，金額為2,403,965元；106年度董監事酬勞之分派為當年度獲利狀況之百分之二點五，金額為2,403,965元。

四、承認事項

(一)案由：民國106年度營業報告書及財務報表案。董事會提

說明：1. 本公司民國106年度營業報告書，請參閱附件一。

2. 本公司民國106年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所趙永祥及鄭欽宗二位會計師查核完竣，並出具無保

留意見查核報告書，請參閱附件三。

議決：本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：141,397,586 權

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：139,434,663權<br>(含電子投票211,107權)     | 98.61%     |
| 反對權數：13,275權<br>(含電子投票13,275權)           | 0%         |
| 無效權數：0權                                  | 0%         |
| 棄權與未投票權數：1,949,648權<br>(含電子投票1,943,388權) | 1.37%      |

(二)案由：民國 106 年度盈餘分配表。

董事會提

說明：本公司民國106年度盈餘分配表，詳見附件四。

民國106年度營業決算稅後盈餘新台幣 89,637,901元，累積  
本期可供分配盈餘新台幣 158,861,885元，依章程規定擬分  
配股東現金紅利70,400,000 元。

議決：本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：141,397,586 權

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：139,433,635權<br>(含電子投票210,079權)     | 98.61%     |
| 反對權數：14,287權<br>(含電子投票14,287權)           | 0.01%      |
| 無效權數：0權                                  | 0%         |
| 棄權與未投票權數：1,949,664權<br>(含電子投票1,943,404權) | 1.37%      |

## 五、討論事項：

(一)案由：修訂本公司「公司章程」部分條文。

董事會提

說明：1. 依據證券交易法第 14-4 條及金融監督管理委員會

102.12.31 金管證發字第 10200531121 號函，強制設置審計  
委員會替代監察人之規定，應於本年度修訂公司章程內相  
關規定。

2. 修正前後對照表，詳見附件五。

議決：本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：141,397,586 權

| 表決結果                                     | 占出席股東表決權數% |
|------------------------------------------|------------|
| 贊成權數：139,433,353權<br>(含電子投票209,797權)     | 98.61%     |
| 反對權數：13,316權<br>(含電子投票13,316權)           | 0.00%      |
| 無效權數：0權                                  | 0%         |
| 棄權與未投票權數：1,950,917權<br>(含電子投票1,944,657權) | 1.37%      |

八、臨時動議：無。

九、散 會

## 東和紡織股份有限公司 106 年度營業報告

### 一、紡織業概況：

#### (一) 台灣短纖市場狀況：

1. 短纖市場規模，由於內需市場萎縮，及進口紗分食市場，整體紡紗錠數約剩 100 萬錠，實際運行約 70 萬錠。
2. 107 年由於通膨壓力顯現，各項原物料價格上漲，及台幣升值幅度高於鄰近競爭國家，因此整體產業營運前景仍艱鉅。
3. 持續分散銷售風險，增加外銷地區及客源，以因應國內市場需求低迷及低價進口紗之衝擊。

#### (二) 預測未來發展趨勢：

台灣在全球關稅領域仍處於劣勢，為因應此情勢，業界需掌握並運用現有於生產、管理技術的優勢，開發並調整產品結構，以異於傳統的手法經營，厚植產業實力，航向藍海市場，以面對其他地區、國家挾低工資之競爭優勢，避免陷入價格戰之紅海市場。

### 二、本公司106年度產銷數量及預算達成率：

| 項目     | 生產量    | 預算達成率  | 銷售量    | 預算達成率  |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| 混紡紗(件) | 45,727 | 73.38% | 38,267 | 61.41% |
| 黏土(公斤) | -      | -      | 2,800  | 8.3%   |
| 衛生衣(件) | -      | -      | 70     | -      |
| 襪子(雙)  | -      | -      | 24     | -      |

### 三、本公司106年度營業狀況：(單位仟元)

| 項目        | 106年度   | 105年度     | 增(減)金額    | 增(減)%   |
|-----------|---------|-----------|-----------|---------|
| 營收淨額      | 793,069 | 1,003,674 | (210,605) | (21)%   |
| 毛利        | 42,163  | 74,040    | (31,877)  | (43.1)% |
| 繼續營業單位淨利  | 89,638  | (3,169)   | 92,807    | 2928.6% |
| 本期淨利      | 89,638  | (3,169)   | 92,807    | 2928.6% |
| 每股稅後盈餘(元) | 0.41    | (0.01)    | 0.42      | 4200%   |
| 每股淨值(元)   | 14.23   | 13.86     | 0.37      | 2.7%    |

#### 四、財務收支及獲利能力分析：

##### 1.財務結構分析

股東權益與資產比率：69.64%

負債與資產比率：30.36%

##### 2.償債能力分析

流動比率：135.22%

速動比率：61.39%

##### 3.獲利能力分析

資產報酬率：2.09%

股東權益報酬率：2.90%

純益率：11.30%

#### 五、紡紗本業產品研發狀況：

##### (一) 最近三年研發經費金額：

106 年度：8,896 仟元

105 年度：8,031 仟元

104 年度：16,740 仟元

##### (二) 106 年度已完成之項目：

1. 研發106年度主流產品仍為竹節紗、竹炭類紗、環保類紗及發熱保暖類紗、T/Tencel混紡系列、抗菌混紡系列，並大量增加Compact與Siro+Compact類紗，特殊紗年度總出貨量比去年上升18%。

2. 7月及10月參加中國國際紡織面料及輔料博覽會(秋冬)與台北TITAS展覽會，主打Fuse紗種，以SIRO+Compact、SIRO Slub、SIRO Fuse 三種紡紗方式為主推，並結合功能性紗種(抗菌、溫度調節、護膚、發熱等系列產品)。

3. 延續105年度與日方合作開發之各類保暖及發熱紗種，並積極試紡新素材，以Acrylic/Rayon、Acrylic/Cotton、Acrylic/Wool等混紡系列為106年度Acrylic紗之主力，另推廣純T與低溫可染聚酯於Compact與Siro+Compact之紗種。

4. 10月續申請CU 有機棉及GRS Recycle認證，已完成GOTS、OCS、GRS之認證。

5. 為提升競爭力降低成本、提高品質水準，今年針對現場生產力、成本、品質及工安防治規劃重點如下：

① 特紡線清梳工程由現況擴增1小線，提升特殊紗佔有比例。

② 精紡機再增加3台緊密紡改造及新增Injetion設備，拓展我廠產品範圍及提升產品品級。

③ 完成IBM智慧化管理系統，改造各空調水洗室為水簾設備，自動化圖控

、空調換氣、噴水等機構，以達節能及穩定紡調之效果。

- ④清花#1抓棉機汰舊換新，減少故障率，穩定供需平衡。
- ⑤增加#10清花線換料設備，使#11清花線有自動投料計量功能生產，#10清花線可獨立製作特別紗種。
- ⑥預併A-8更換為新型併條機，因應小量特殊紗試紡，使其他機台有餘力消化再用棉。
- ⑦粗紡機自動張力控制器(RTC)老舊故障準確性不佳，委設備商研發替代品，提升粗紡效率。

六、106年度非紡紗本業之投資開發：無

七、107 年度營業計畫概要：

(一)強化既有產品之銷售、開發新系列產品：

- ①加強銷售現有功能紗產品：海藻紗、氧化鋅、抗菌消臭紗、吸排恆溫紗、有機棉紗、Recycle等。
- ②持續推廣功能紗產品：Cool Mode、Clima調溫、MILEY牛奶、膠原蛋白、防蚊等。
- ③推廣新紗種 Fuse系列，已完成各系列布冊推廣客人。
- ④加強業務開發人員拓展國內外業務之能力。
- ⑤GRS已完成認證，加強銷售Recycle，結合 SIRO、Compact、Fuse，增加產品附加價值。續尋求原料來源，取得原料市場佔有率之優勢，提升競爭能力。
- ⑥有機棉紗持續進行年度CU 有機認證( GOTS 、OCS) 以利國際市場之拓展。
- ⑦保暖、發熱紗已連續多年佔特殊紗產銷量重要比例，將繼續開紡 Acrylic系列素材，拓展國內、海外市場。
- ⑧繼續尋求新素材、主題，以開發新紗種及尋求利基產品，擴充本公司產品面，提高產銷比重。

(二) 107年為提升競爭力降低成本、提高品質水準，今年針對現場生產力、成本、品質及工安防治規劃重點如下：

- ①精紡竹節紗機台改造為多功能複合型設備(Injection)，提高生產附加價值。
- ②自動搬運系統(東西區RT1)，持續更新PLC及變頻器，維持系統運作。
- ③特紡清梳工程設計由106年現況擴增1特殊紗大線，提升特殊紗佔有比例。

- ④增設預併A10供本年度新增特紡線使用。
- ⑤精紡鋼領依使用壽命到期，持續更新5台。
- ⑥粗紡機、精紡機變頻器持續汰舊換新，以降低故障穩定生產線。

(三)107年度產銷計畫：

| 項目   | 生產量(件) | 生產值(仟元) | 銷售量(件) | 銷售值(仟元)   |
|------|--------|---------|--------|-----------|
| 混紡紗  | 45,171 | 805,573 | 50,028 | 884,808   |
| 租賃收入 | -      | -       | -      | 120,485   |
| 其他   | -      | -       | -      | 7,700     |
| 合計   | 45,171 | 805,573 | 50,028 | 1,012,993 |

八、未來發展策略、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

- (一) 107年，國內紗線生存環境，在關稅、匯率、勞動成本各項因素影響下，確實不容樂觀；因此提升紗種特殊化才能創造獲利，應是公司未來發展之方向。
- (二) 本公司積極在增設特殊紗種生產線並提升生產技術研發，新功能合成纖維、環保纖維與天然纖維的開發設計，培養訓練多名銷售特殊產品業務人員，加強與品牌商合作主導特殊產品開發的方向，拓展特殊產品的使用領域(如：鞋材、手套毛衣、寢具..)。
- (三) 現有廠區土地閒置未加利用者，已參考中央及地方政府未來施政方針，規劃開發方案，並已積極接洽適當業者分區出租，活化資產以地盡其利增加營收。

董事長：蔡淑櫻



經理人：張嘉亨



會計主管：郭彥良



附件二

## 東和紡織股份有限公司

### 監察人審查報告書

茲准

董事會依公司法第二二八條之規定造送一〇六年度決算表冊，經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定備具報告，敬請

鑒察

此致

本公司一〇七年股東常會

東和紡織股份有限公司



監察人林阿玉



監察人鍾鴻瑞



中華民國 一 〇 七 年 三 月 十 六 日



**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel :+886 (2) 2545-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

## 會計師查核報告

東和紡織股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

東和紡織股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東和紡織股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與東和紡織股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東和紡織股份有限公司民國 106 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整

體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東和紡織股份有限公司民國 106 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 存貨減損

本會計師關注於此事項係因管理階層依據國際會計準則公報「存貨」之規定，評估存貨之淨變現價值涉及重大判斷，特別是關於存貨之備抵存貨跌價損失的估計，因是將存貨之減損評估合理性認定為關鍵查核事項。

本會計師針對上述存貨之減損評估合理性進行測試之說明如下：

1. 依照本會計師對其業務及產業的瞭解、及取得管理階層是否依內部控制對正常品及呆滯品存貨進行適當之控管。
2. 測試期末存貨的帳面價值，透過抽樣取得最近期的進貨及銷貨資料以驗證其是否以成本或淨變現價值孰低衡量，藉由重新計算以測試期末存貨之淨變現價值，並評估其評價基礎及備抵存貨跌價損失變動之合理性。
3. 藉由評估存貨庫齡狀況及參與觀察年底存貨盤點之了解，用以評估過時及損壞貨品之備抵存貨跌價損失之適當性。

與存貨之減損評估相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，請參閱本財務報表附註四、五及十一。

#### 處分投資性不動產利益

東和紡織股份有限公司於本年度經董事會決議出售帳列投資性不動產位於台南市永康區兵南段之土地，產生處分投資性不動產利益 124,825 仟元，占其綜合損益總額約 98%。本會計師關注此事項係因對於整體財務報表係屬重大，因是將處分投資性不動產利益認定為關鍵查核事項。

本會計師對於上述處分投資性不動產事項執行之主要查核程序如下：

1. 該處分之投資性不動產是否經董事會決議，並檢視交易合約及鑑價報告，以驗證此交易之真實性及出售價格之合理性。
2. 抽核該筆交易價款之銀行對帳單，並核算處分投資性不動產利益以確認該交易入帳之正確性。

與處分投資性不動產之相關會計政策暨攸關揭露資訊，請參閱本財務報表附註四及十三。

## 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東和紡織股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算東和紡織股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東和紡織股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東和紡織股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使東和紡織股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存

在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致東和紡織股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東和紡織股份有限公司民國 106 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 趙 永 祥

趙永祥



會計師 鄭 欽 宗

鄭欽宗



金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1050024633 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 107 年 3 月 16 日

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                        | 106年12月31日          |            | 105年12月31日          |            |
|------|----------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                            | 金 額                 | %          | 金 額                 | %          |
|      | 流動資產                       |                     |            |                     |            |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）             | \$ 114,230          | 3          | \$ 83,066           | 2          |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七） | 3,257               | -          | 14,456              | 1          |
| 1125 | 備供出售金融資產－流動（附註四及八）         | 189,787             | 4          | 150,205             | 3          |
| 1150 | 應收票據（附註四及十）                | 1,711               | -          | 11,254              | -          |
| 1170 | 應收帳款（附註四及十）                | 89,703              | 2          | 75,643              | 2          |
| 1200 | 其他應收款（附註四及十）               | 8,362               | -          | 7,376               | -          |
| 130X | 存貨（附註四、五及十一）               | 472,669             | 11         | 427,453             | 9          |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四）               | 18                  | -          | 33                  | -          |
| 1410 | 預付款項                       | 16,906              | -          | 8,683               | -          |
| 11XX | 流動資產總計                     | <u>896,643</u>      | <u>20</u>  | <u>778,169</u>      | <u>17</u>  |
|      | 非流動資產                      |                     |            |                     |            |
| 1523 | 備供出售金融資產－非流動（附註四及八）        | 43,762              | 1          | 33,088              | 1          |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及九）      | 7,822               | -          | 7,822               | -          |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十二及二四）       | 1,710,184           | 38         | 1,714,219           | 36         |
| 1760 | 投資性不動產淨額（附註四、十三、二十及二四）     | 1,783,497           | 40         | 2,104,574           | 45         |
| 1780 | 其他無形資產                     | 832                 | -          | 1,134               | -          |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及十八）            | 39,961              | 1          | 42,550              | 1          |
| 1990 | 其他非流動資產                    | 13,850              | -          | 125                 | -          |
| 15XX | 非流動資產總計                    | <u>3,599,908</u>    | <u>80</u>  | <u>3,903,512</u>    | <u>83</u>  |
| 1XXX | 資 產 總 計                    | <u>\$ 4,496,551</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,681,681</u> | <u>100</u> |
| 代 碼  | 負 債 及 權 益                  |                     |            |                     |            |
|      | 流動負債                       |                     |            |                     |            |
| 2100 | 短期借款（附註四、十四及二四）            | \$ 577,119          | 13         | \$ 741,649          | 16         |
| 2170 | 應付帳款                       | 5,734               | -          | 11,305              | -          |
| 2219 | 其他應付款                      | 62,136              | 1          | 63,605              | 1          |
| 2310 | 預收款項                       | 18,132              | 1          | 35,745              | 1          |
| 21XX | 流動負債總計                     | <u>663,121</u>      | <u>15</u>  | <u>852,304</u>      | <u>18</u>  |
|      | 非流動負債                      |                     |            |                     |            |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及十八）            | 634,752             | 14         | 635,017             | 14         |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十五）        | 23,142              | -          | 104,117             | 2          |
| 2645 | 存入保證金（附註十三及二三）             | 44,276              | 1          | 41,986              | 1          |
| 25XX | 非流動負債總計                    | <u>702,170</u>      | <u>15</u>  | <u>781,120</u>      | <u>17</u>  |
| 2XXX | 負債總計                       | <u>1,365,291</u>    | <u>30</u>  | <u>1,633,424</u>    | <u>35</u>  |
|      | 權益（附註十六）                   |                     |            |                     |            |
|      | 股 本                        |                     |            |                     |            |
| 3110 | 普 通 股                      | 2,200,000           | 49         | 2,200,000           | 47         |
|      | 保留盈餘                       |                     |            |                     |            |
| 3310 | 法定盈餘公積                     | 52,804              | 1          | 52,804              | 1          |
| 3320 | 特別盈餘公積                     | 793,503             | 18         | 793,954             | 17         |
| 3350 | 未分配盈餘                      | 167,826             | 4          | 118,751             | 3          |
| 3300 | 保留盈餘總計                     | 1,014,133           | 23         | 965,509             | 21         |
| 3400 | 其他權益                       | ( 82,873 )          | ( 2 )      | ( 117,252 )         | ( 3 )      |
| 3XXX | 權益總計                       | <u>3,131,260</u>    | <u>70</u>  | <u>3,048,257</u>    | <u>65</u>  |
|      | 負債與權益總計                    | <u>\$ 4,496,551</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,681,681</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：蔡淑櫻



經理人：張嘉亨



會計主管：郭彥良



## 東和紡織股份有限公司

## 綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
盈餘（損失）為元

| 代 碼  |                 | 106年度             |              | 105年度             |              |
|------|-----------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                 | 金 額               | %            | 金 額               | %            |
|      | 營業收入（附註四、二三及三十） |                   |              |                   |              |
| 4100 | 銷貨收入            | \$ 672,371        | 85           | \$ 890,964        | 89           |
| 4300 | 租賃收入            | 120,698           | 15           | 112,710           | 11           |
| 4000 | 營業收入合計          | <u>793,069</u>    | <u>100</u>   | <u>1,003,674</u>  | <u>100</u>   |
|      | 營業成本            |                   |              |                   |              |
| 5110 | 銷貨成本（附註十一及十七）   | ( 723,581)        | ( 91)        | ( 907,997)        | ( 90)        |
| 5300 | 租賃成本            | ( 27,325)         | ( 4)         | ( 21,637)         | ( 2)         |
| 5000 | 營業成本合計          | <u>( 750,906)</u> | <u>( 95)</u> | <u>( 929,634)</u> | <u>( 92)</u> |
| 5900 | 營業毛利            | <u>42,163</u>     | <u>5</u>     | <u>74,040</u>     | <u>8</u>     |
|      | 營業費用（附註十七）      |                   |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用            | ( 27,445)         | ( 4)         | ( 29,021)         | ( 3)         |
| 6200 | 管理費用            | ( 48,190)         | ( 6)         | ( 52,221)         | ( 5)         |
| 6300 | 研究發展費用          | ( 8,896)          | ( 1)         | ( 8,031)          | ( 1)         |
| 6000 | 營業費用合計          | <u>( 84,531)</u>  | <u>( 11)</u> | <u>( 89,273)</u>  | <u>( 9)</u>  |
| 6900 | 營業淨損            | <u>( 42,368)</u>  | <u>( 6)</u>  | <u>( 15,233)</u>  | <u>( 1)</u>  |
|      | 營業外收入及支出（附註十七）  |                   |              |                   |              |
| 7010 | 其他收入            | 17,949            | 2            | 11,647            | 1            |
| 7020 | 其他利益及損失         | 123,166           | 16           | 11,648            | 1            |
| 7050 | 財務成本            | ( 7,396)          | ( 1)         | ( 9,188)          | ( 1)         |
| 7000 | 營業外收入及支出合計      | <u>133,719</u>    | <u>17</u>    | <u>14,107</u>     | <u>1</u>     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                      | 106年度      |    | 105年度      |   |
|------|----------------------|------------|----|------------|---|
|      |                      | 金 額        | %  | 金 額        | % |
| 7900 | 稅前淨利 (損)             | \$ 91,351  | 11 | (\$ 1,126) | - |
| 7950 | 所得稅費用 (附註十八)         | ( 1,713)   | -  | ( 2,043)   | - |
| 8200 | 本年度淨利 (損)            | 89,638     | 11 | ( 3,169)   | - |
|      | 其他綜合損益               |            |    |            |   |
|      | 不重分類至損益之項目           |            |    |            |   |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數      | 3,597      | 1  | 1,495      | - |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅   | ( 611)     | -  | ( 254)     | - |
| 8310 |                      | 2,986      | 1  | 1,241      | - |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目：   |            |    |            |   |
| 8362 | 備供出售金融資產<br>未實現損益    | 34,379     | 4  | 17,764     | 2 |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益 (稅後淨額) | 37,365     | 5  | 19,005     | 2 |
| 8500 | 本年度綜合損益總額            | \$ 127,003 | 16 | \$ 15,836  | 2 |
|      | 每股盈餘 (損失) (附註十九)     |            |    |            |   |
| 9710 | 基本每股盈餘 (損失)          | \$ 0.41    |    | (\$ 0.01)  |   |
| 9810 | 稀釋每股盈餘 (損失)          | \$ 0.41    |    | (\$ 0.01)  |   |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：蔡淑櫻



經理人：張嘉亨



會計主管：郭彥良





東和紡織股份有限公司

資產負債表

民國 106 年 及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼  |                               | 股            | 本 | 保         |            | 留          |   | 盈 |   | 其他權益項目 |   | 權 | 益 | 總            | 額 |
|-----|-------------------------------|--------------|---|-----------|------------|------------|---|---|---|--------|---|---|---|--------------|---|
|     |                               |              |   | 法         | 定          | 特          | 別 | 盈 | 餘 | 未      | 實 |   |   |              |   |
| A1  | 105 年 1 月 1 日餘額               | \$ 2,200,000 |   | \$ 52,082 | \$ 793,957 | \$ 165,398 |   |   |   |        |   |   |   | \$ 3,076,421 |   |
| B17 | 依金管證發字第 1010012865 號令迴轉特別盈餘公積 | -            |   | -         | ( 3 )      | 3          |   |   |   |        |   |   |   | -            |   |
| B1  | 104 年度盈餘指撥及分配                 |              |   |           |            |            |   |   |   |        |   |   |   | -            |   |
| B5  | 法定盈餘公積                        | -            |   | 722       | -          | ( 722 )    |   |   |   |        |   |   |   | ( 44,000 )   |   |
|     | 本公司股東現金股利                     | -            |   | -         | -          | ( 44,000 ) |   |   |   |        |   |   |   |              |   |
| D1  | 105 年度淨損                      | -            |   | -         | -          | ( 3,169 )  |   |   |   |        |   |   |   | ( 3,169 )    |   |
| D3  | 105 年度稅後其他綜合損益                | -            |   | -         | -          | 1,241      |   |   |   |        |   |   |   | 19,005       |   |
| D5  | 105 年度綜合損益總額                  | -            |   | -         | -          | ( 1,928 )  |   |   |   |        |   |   |   | 15,836       |   |
| Z1  | 105 年 12 月 31 日餘額             | 2,200,000    |   | 52,804    | 793,954    | 118,751    |   |   |   |        |   |   |   | 3,048,257    |   |
| B17 | 依金管證發字第 1010012865 號令迴轉特別盈餘公積 | -            |   | -         | ( 451 )    | 451        |   |   |   |        |   |   |   | -            |   |
| B5  | 105 年度盈餘指撥及分配                 |              |   |           |            |            |   |   |   |        |   |   |   | ( 44,000 )   |   |
| D1  | 106 年度淨利                      | -            |   | -         | -          | 89,638     |   |   |   |        |   |   |   | 89,638       |   |
| D3  | 106 年度稅後其他綜合損益                | -            |   | -         | -          | 2,986      |   |   |   |        |   |   |   | 37,365       |   |
| D5  | 106 年度綜合損益總額                  | -            |   | -         | -          | 92,624     |   |   |   |        |   |   |   | 127,003      |   |
| Z1  | 106 年 12 月 31 日餘額             | \$ 2,200,000 |   | \$ 52,804 | \$ 793,503 | \$ 167,826 |   |   |   |        |   |   |   | \$ 3,131,260 |   |

後附之附註係本財務報告之一部分。



董事長：蔡淑櫻



經理人：張嘉亨



會計主管：郭彥良

## 東和紡織股份有限公司

## 現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                          | 106年度      | 105年度      |
|--------|--------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利（損）               | \$ 91,351  | (\$ 1,126) |
| A20010 | 收益費損項目                   |            |            |
| A20100 | 折舊費用                     | 68,464     | 67,586     |
| A20200 | 攤銷費用                     | 302        | 302        |
| A20300 | 呆帳費用（迴轉利益）               | 24         | ( 81)      |
| A21200 | 利息收入                     | ( 251)     | ( 45)      |
| A21200 | 租賃收入                     | ( 15,477)  | ( 15,477)  |
| A21300 | 股利收入                     | ( 17,698)  | ( 11,602)  |
| A29900 | 其他損失                     | 2,413      | 1,274      |
| A20400 | 分類為持有供交易之金融資產<br>淨（利益）損失 | ( 812)     | 624        |
| A20400 | 分類為持有供交易之金融負債<br>淨損失（利益） | 89         | ( 102)     |
| A20900 | 財務成本                     | 7,396      | 9,188      |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失            | 557        | -          |
| A22700 | 處分投資性不動產利益               | ( 124,825) | -          |
| A23100 | 處分備供出售金融資產淨損失            | 1,161      | 2,274      |
| A23500 | 金融資產減損損失                 | -          | 244        |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                | 27,241     | -          |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數             |            |            |
| A31110 | 持有供交易之金融資產               | 11,922     | ( 11,828)  |
| A31130 | 應收票據                     | 9,543      | ( 8,502)   |
| A31150 | 應收帳款                     | ( 14,077)  | 30,483     |
| A31180 | 其他應收款                    | ( 978)     | ( 900)     |
| A31200 | 存 貨                      | ( 72,457)  | 87,087     |
| A31230 | 預付款項                     | ( 8,223)   | ( 7,473)   |
| A32150 | 應付帳款                     | ( 5,571)   | 2,302      |
| A32180 | 其他應付款                    | ( 1,293)   | 6,136      |
| A32230 | 預收款項                     | ( 17,613)  | 16,518     |
| A32240 | 淨確定福利負債—非流動              | ( 77,378)  | ( 14,244)  |
| A33000 | 營運產生之現金                  | ( 136,190) | 152,638    |
| A33100 | 收取之利息                    | 251        | 45         |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                  | 106年度      | 105年度      |
|-----------|------------------|------------|------------|
| A33200    | 收取之股利            | \$ 17,698  | \$ 11,602  |
| A33300    | 支付之利息            | ( 7,572)   | ( 9,188)   |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流(出)入    | ( 125,813) | 155,097    |
| 投資活動之現金流量 |                  |            |            |
| B00300    | 取得備供出售金融資產       | ( 73,822)  | ( 3,633)   |
| B00400    | 出售備供出售金融資產價款     | 56,784     | 4,504      |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備      | ( 66,521)  | ( 8,004)   |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款    | 95         | -          |
| B03700    | 存出保證金增加          | ( 480)     | -          |
| B04500    | 購置無形資產           | -          | ( 260)     |
| B05500    | 處分投資性不動產價款       | 460,406    | -          |
| B07100    | 預付設備款增加          | ( 10,995)  | ( 14,653)  |
| B01400    | 以成本衡量之金融資產減資退回股款 | -          | 251        |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流(入)出    | 365,467    | ( 21,795)  |
| 籌資活動之現金流量 |                  |            |            |
| C00200    | 短期借款減少           | ( 164,530) | ( 77,371)  |
| C03000    | 收取(返還)存入保證金      | 40         | ( 243)     |
| C04500    | 發放現金股利           | ( 44,000)  | ( 44,000)  |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出       | ( 208,490) | ( 121,614) |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加       | 31,164     | 11,688     |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額      | 83,066     | 71,378     |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額      | \$ 114,230 | \$ 83,066  |

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：蔡淑櫻



經理人：張嘉亨



會計主管：郭彥良



附件四

東和紡織股份有限公司

盈餘分配表  
民國106年度

單位：新台幣元

|                        |        | 金額          |
|------------------------|--------|-------------|
| 期初未分配盈餘                | 註(1)   | 74,750,384  |
| 加：迴轉首次採用 IFRS 提列特別盈餘公積 | 註(2)   | 451,934     |
| 加：精算（損）益列入保留盈餘         |        | 2,985,456   |
| 調整後未分配盈餘               |        | 78,187,774  |
| 加：民國 106 年度稅後淨利        |        | 89,637,901  |
| 減：提列法定盈餘公積（10%）        | 註(3)   | (8,963,790) |
| 本期可供分配盈餘               |        | 158,861,885 |
| 分配項目                   |        |             |
| 股東紅利-現金股利(每股 0.32 元)   | 註(4&5) | 70,400,000  |
| 期末未分配盈餘                | 註(6)   | 88,461,885  |

附註

1. 民國 105 年度股東會(106 年 6 月)決議分派股息紅利後之未分配盈餘。
2. 民國 106 年度使用、處分或重分類相關資產時，按比例迴轉之特別盈餘公積。
3. 依公司法第 232 條規定，提列 10%法定盈餘公積(當年度虧損無須提列)。
4. 依公司章程第 39 條規定，股利之發放不得高於剩餘可分配盈餘之 60%。  
本年度可分配之盈餘為 158,861,885 元，其 60%約為 95,317,131 元，考量目前流通在外之普通股為 220,000,000 股，故擬配發每股 0.32 元之現金股利，計 70,400,000 元 (220,000,000 股\*0.32 元=70,400,000 元)
5. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
6. 衡酌資本支出及投資開發預算等支出，為使公司之資金能支應相對之資本支出等，因此適當保留盈餘約 88,000 仟元。

董事長：蔡淑櫻



經理人：張嘉亨



會計主管：郭彥良



# 東和紡織股份有限公司

## 公司章程部分條文修正條文對照表

| 條文    | 修正後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 修正前條文                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二十條  | <p>本公司設董事五至<u>九</u>人，其選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。</p> <p>前項董事名額中，獨立董事不得少於<u>三</u>人，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>有關獨立董事之專業資格、兼職限制等悉依相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一並進行選舉，分別計算當選名額。</p> <p>前二項有關於獨立董事規定，自民國一〇五年股東常會改選時適用之。全體董事所應持有本公司記名股票之股份總額依證券主管機關之規定。</p> <p><u>於民國一百零五年股東常會選任之監察人任期屆滿後設置審計委員會，不再設置監察人。</u></p> | <p>本公司設董事五至七人，其選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。</p> <p>前項董事名額中，獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。</p> <p>有關獨立董事之專業資格、兼職限制等悉依相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一並進行選舉，分別計算當選名額。</p> <p>前二項有關於獨立董事規定，自民國一〇五年股東常會改選時適用之。全體董事所應持有本公司記名股票之股份總額依證券主管機關之規定。</p> |
| 第四十二條 | <p>本章程訂立於中華民國四十八年八月十八日，自股東會議決議之日起生效，修正時亦同。</p> <p>民國四十九年九月五日第一次修正。</p> <p>.....</p> <p>民國一百零五年六月八日第四十三次修正。</p> <p><u>民國一百零七年六月十一日第四十四次修正。</u></p>                                                                                                                                                          | <p>本章程訂立於中華民國四十八年八月十八日，自股東會議決議之日起生效，修正時亦同。</p> <p>民國四十九年九月五日第一次修正。</p> <p>.....</p> <p>民國一百零五年六月八日第四十三次修正。</p>                                                                                                                         |